

ZARZĄDZENIE NR 42/25
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SZLICHTYNGOWA

z dnia 11 kwietnia 2025 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej Szlichtyngowa sprawozdania finansowego za 2024 r.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) w związku z § 28 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających swoją siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej Szlichtyngowa sprawozdanie finansowe za 2024 rok obejmujące:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa.

2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa.

3. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa.

4. Łączny rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa.


5. Łączną informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa, jak w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta i Gminy
Szlichtyngowa

Jolanta Wielgus

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA Numer identyfikacyjny REGON 411050801	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZLICHTYNGOWA sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
		Wysłać bez pisma przewodniego 23E05FD80B4A9D67 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 261 725,10	1 739 634,05	I Zobowiązania	6 112 615,26	7 571 021,13
I.1 Środki pieniężne	4 261 725,10	1 739 634,05	I.1 Zobowiązania finansowe	6 012 773,00	6 900 365,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 085 284,21	1 666 024,05	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 176 440,89	73 610,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 012 773,00	6 900 365,00
II Należności i rozliczenia	23 239,17	523 925,09	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	76 014,67	140 755,89
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	23 827,59	529 900,24
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 305 347,99	-6 712 524,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 839 529,42	-2 304 345,82
II.2 Należności od budżetów	525,95	1 523,03	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	22 713,22	522 402,06	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 663 088,53	-2 230 735,82
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 176 440,89	-73 610,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 176 440,89	73 610,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-642 259,46	-4 481 788,88
			III Rozliczenia międzyokresowe	477 697,00	1 405 062,71
Suma aktywów	4 284 964,27	2 263 559,14	Suma pasywów	4 284 964,27	2 263 559,14

Dorota Raczycka

2025-02-12

Jolanta Wielgus

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

23E05FD80B4A9D67

Dorota Raczicka
skarbnik

2025-02-12
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
zarząd

BeSTia

23E05FD80B4A9D67

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA		Wysłać bez pisma przewodniego 6BA72DD3414CAFA3
Numer identyfikacyjny REGON 411050801		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	57 525 964,58	68 061 676,01	A Fundusz	53 476 177,94	64 580 033,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 829,55	A.I Fundusz jednostki	41 932 565,70	52 737 016,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	54 496 579,58	65 023 420,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 543 612,24	11 843 017,60
A.II.1 Środki trwałe	50 356 391,29	61 121 735,29	A.II.1 Zysk netto (+)	27 670 516,94	31 179 368,08
A.II.1.1 Grunty	21 660 550,60	21 679 721,01	A.II.2 Strata netto (-)	-16 126 904,70	-19 336 350,48
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	214 843,28	214 843,28	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 403 424,91	38 304 576,29	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 235 164,11	1 078 298,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	12 516,43	21 189,56	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	44 735,24	37 949,93	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 050 601,20	5 555 958,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 000 687,44	3 901 685,17	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 139 500,85	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 881 715,35	5 528 532,53
A.III Należności długoterminowe	29 385,00	27 426,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	114 757,88	146 278,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 000 000,00	3 000 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 341 168,14	3 668 317,71
A.IV.1 Akcje i udziały	3 000 000,00	3 000 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	200 851,88	436 169,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	800 830,80	974 977,51

Dorota Raczycka
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-07
(rok, miesiąc, dzień)
6BA72DD3414CAFA3

Jolanta Wielgus
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 980,94	46 211,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	273 353,85	126 002,66
B Aktywa obrotowe	2 000 814,56	2 074 316,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	88 457,86	60 374,78	D.II.8 Fundusze specjalne	117 771,86	130 575,42
B.I.1 Materiały	88 457,86	60 374,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	117 771,86	130 575,42
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 168 885,85	27 426,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 589 707,21	1 788 556,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	184 228,09	183 569,64			
B.II.2 Należności od budżetów	35 396,66	533 571,01			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 370 082,46	1 071 416,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	322 649,49	225 384,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	322 513,54	223 477,29			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	135,95	1 907,12			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Dorota Raczycka
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

6BA72DD3414CAFA3

Jolanta Wielgus
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.10

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	59 526 779,14	70 135 992,13	Suma pasywów	59 526 779,14	70 135 992,13

Dorota Raczycka
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-07
(rok, miesiąc, dzień)
6BA72DD3414CAFA3


Jolanta Wielgus
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	wyłączenie 9 386,4
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	wyłączenie 9 386,4

 Dorota Raczicka
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2025-04-07
 (rok, miesiąc, dzień)
 6BA72DD3414CAFA3

 Jolanta Wielgus
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze	
Numer identyfikacyjny REGON 411050801			Wysłać bez pisma przewodniego 5BE74E52BDF17708 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		39 021 575,11	41 932 565,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		79 176 225,54	92 109 631,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		24 120 676,85	27 670 516,94
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		39 532 239,79	46 135 897,80
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		13 652 948,15	13 836 705,18
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 662 524,20	4 440 336,16
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		207 836,55	26 175,79
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		76 265 234,95	81 305 181,57
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		21 296 288,40	16 126 904,70
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		37 567 631,17	42 566 702,02
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		14 625 639,76	16 348 022,96
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 570 999,62	4 485 038,87
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		1 204 676,00	1 778 513,02
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		41 932 565,70	52 737 016,00

Dorota Raczycka
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 543 612,24	11 843 017,60
III.1.	zysk netto (+)	27 670 516,94	31 179 368,08
III.2.	strata netto (-)	-16 126 904,70	-19 336 350,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	53 476 177,94	64 580 033,60

Dorota Raczycka
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

5BE74E52BDF17708

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.10

Dorota Raczycka
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze	
Numer identyfikacyjny REGON 411050801			Wysłać bez pisma przewodniego 7672DA991C0B9593 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		39 681 532,10	44 868 084,99
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 884 367,32	2 284 766,60
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		416 064,73	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		200 000,00	200 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		37 181 100,05	42 383 318,39
B.	Koszty działalności operacyjnej		28 903 949,48	34 749 892,35
B.I.	Amortyzacja		2 169 294,34	2 416 213,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 657 558,26	2 965 524,07
B.III.	Usługi obce		4 589 304,63	6 398 254,80
B.IV.	Podatki i opłaty		181 010,03	187 140,58
B.V.	Wynagrodzenia		11 072 531,33	13 284 046,06
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 979 246,93	3 721 436,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		978 805,17	1 056 545,31
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		416 064,73	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 842 977,82	4 670 080,16
B.X.	Pozostałe obciążenia		17 156,24	50 651,93
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 777 582,62	10 118 192,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 426 930,25	2 512 825,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 426 930,25	2 512 825,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne		123 467,36	160 238,42

Dorota Raczycka

główny księgowy

2025-04-07

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	5 593,83	21 925,50
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	117 873,53	138 312,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 081 045,51	12 470 779,82
G.	Przychody finansowe	84 096,44	93 304,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	84 096,44	93 304,48
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	621 529,71	721 066,70
H.I.	Odsetki	614 333,13	708 999,81
H.II.	Inne	7 196,58	12 066,89
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 543 612,24	11 843 017,60
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 543 612,24	11 843 017,60

Dorota Raczycka
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

7672DA991C0B9593

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.10

Dorota Raczycka
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień


Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

7672DA991C0B9593

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
Numer identyfikacyjny REGON 411050801		E69154D3386371ED 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<div>Dorota Raczycka</div> <div>(główny księgowy)</div>	<div>2025.03.31</div> <div>rok mies. dzień</div>	<div>Jolanta Wielgus</div> <div>(kierownik jednostki)</div>
---	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<div>Dorota Raczicka (główny księgowy)</div>	<div>2025.03.31 rok mies. dzień</div>	<div>Jolanta Wielgus (kierownik jednostki)</div>
--	---	--

nazwa	siedziba	adres	podstawowa działalność	okres sprawozdaczy	dane łączne
Gmina Szlichtyngowa	ul. Rynek 1 67-407 Szlichtyngowa	ul. Rynek 1 67-407 Szlichtyngowa	Gmina wykonuje zadania publiczne, zaspokaja zbiorowe potrzeby wspólnoty	01-01-2024 do 31-12- 2024	TAK

Zasady polityki rachunkowości:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.☒

Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych , środków trwałych i pozostałych środków trwałych dokonuje się jednorazowo do wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00zł. W 100%☒

Środki powyżej tej wartości umarzane są i amortyzowane liniowo wg stawek amortyzacyjnych wg Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie Klasyfikacji środków trwałych.☒

Ze wzg na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.☒

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie+B1:L13	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
	1		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wartości niematerialne i prawne	165 316,77	49 521,45			49 521,45	-	27 136,01		27 136,01	187 702,21
2.	Razem środki trwałe	81 548 984,86	13 932 301,44	14 850,40	3 723 843,41	17 670 995,25	65 707,07	-	44 641 132,00	4 567 343,15	94 652 636,96
2.1.	Grunty (gr. 0 KŚT)	21 670 355,42	47 963,85			47 963,85	28 155,79		-	28 155,79	21 690 163,48
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, samolokowane w	214 843,28				-				-	214 843,28
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	57 614 028,48	13 868 337,59	14 850,40	3 723 843,41	17 607 031,40	37 551,28		4 501 636,08	4 539 187,36	70 681 872,52
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 789 193,81				-			-	-	1 789 193,81
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	215 291,71	16 000,00			16 000,00		-		-	231 291,71
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	260 115,44				-					260 115,44
	Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	81 714 301,63	13 981 822,89	14 850,40	3 723 843,41	17 720 516,70	65 707,07	27 136,01	44 641 132,00	4 594 479,16	94 840 339,17

Tabela nr 1.
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31.12.2024r. 2024 roku.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wartości niematerialne i prawne	165 316,77	3 129,12	5 309,90	30 252,88	38 691,90	27 136,01	176 872,66
2.	Razem środki trwałe	31 192 593,57	2 147,21	2 413 363,38	0,00	2 415 510,59	77 202,49	33 530 901,67
2.1.	Grunty (gr. 0 KŚT)	9 804,82		637,65		637,65		10 442,47
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, budynki, lokale i inne budowle							
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 210 603,57	2 147,21	2 241 747,94		2 243 895,15	77 202,49	32 377 296,23
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	554 029,70		156 865,61		156 865,61	0,00	710 895,31
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	202 775,28		7 326,87		7 326,87		210 102,15
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	215 380,20		6 785,31		6 785,31		222 165,51
	Razem							
	wyszczególnione	31 357 910,34	5 276,33	2 418 673,28	30 252,88	2 454 202,49	104 338,50	33 707 774,33

Tabela nr 2

Zmmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31.12.2024r. .12.2024 roku

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
	1	2	3
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 .12. 2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	1		3	4	5
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
5.					0,00
6.					0,00
7.					0,00
8.					0,00
9.					0,00
10.					0,00
	Razem				0,00

Tabela nr 4
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	1		3	4	5
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
5.					0,00
6.					0,00
7.					0,00
8.					0,00
9.					0,00
10.					0,00
	Razem				0,00

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	94/3	Powierzchnia (m ²)	0,0131			0,0131
		Wartość (zł)	5 047,43			5 047,43
2.	152/1	Powierzchnia (m ²)	0,3355			0,3355
		Wartość (zł)	129 268,15			129 268,15
3.	249/13	Powierzchnia (m ²)	0,1157			0,1157
		Wartość (zł)	44 579,21			44 579,21
4.	249/3	Powierzchnia (m ²)	0,0933			0,0933
		Wartość (zł)	35 948,49			35 948,49
5.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0,00			0,00
6.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
	Razem	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	214 843,28	0,00	0,00	214 843,28

Tabela nr 6
Grunty w wieczystym użytkowaniu.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2		4	5	6
1.	maszyny ,urządzenie i aparaty ogólnego zastosowania	24 416,74 zł			24 416,74 zł
2.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300,00 zł			300,00 zł
3.	grunty	1 552 210,11 zł		205 711,11 zł	1 346 499,00 zł
4.					- zł
5.					- zł
6.					- zł
	razem	1 576 926,85 zł		205 711,11 zł	1 371 215,74 zł

Tabela nr 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
1	2		4	5	6	7
1.	Akcje					
2.	Udziały					
3.	Różne papiery wartościowe					
4.	Obligacje	5500	5 500 000,00	2200000	1100000	6 600 000,00
	Suma	5500	5 500 000,00	2200000	1100000	6 600 000,00

Tabela nr 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	czynsze	22 573,19 zł	1 770,62 zł	740,91 zł		23 602,90 zł
2.	najem i dzierżawa	- zł				- zł
3.	podatki i opłaty	164 597,92 zł	57 987,45 zł	61 152,51 zł		161 432,86 zł
4.	Odpisy aktualizujące na funduszu alimentac. i zaliczki alimentac.	12 150,94 zł			1 000,00 zł	11 150,94 zł
5.		3 219 358,25 zł	352 583,46 zł	93 387,37 zł		3 478 554,34 zł
						- zł
						- zł
						- zł
	SUMA	3 418 680,30 zł	412 341,53 zł	155 280,79 zł	1 000,00 zł	3 674 741,04 zł

Tabela nr 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2		4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
2.	rezerwy krótkoterminowe ogółem - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					

Tabela nr 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:								
2.	Pozostałych jednostek:								
3.	Razem								

Tabela nr 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

Tabela nr 12
Zobowiązania z tytułu leasingu.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początku roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początku roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początku roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początku roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
		1	3	4	5	6	7	8	9
1	Weksel								
2	Hipoteka								
3	Zastaw								
4	Inne								
	Razem								

Tabela nr 13
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie		Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2		4	5	6
1.	Zobowiązania warunkowe	65 038,68		36 076,13	28 962,55
	- udzielone gwarancje i	65 038,68		36 076,13	28 962,55
	- kaucja i wadia				0,00
	- indos weksli				0,00
	- inne				0,00
2.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				0,00
	- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
	- kaucja i wadia				0,00
	- indos weksli				0,00
	- inne				0,00
3.	Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
	Razem				0,00

Tabela nr 14

Wykaz zobowiązań warunkowych.Stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początku roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	1		3
1.	rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa - opłacone z góry czynsz - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe - opłaty czynne		
2.	rozliczenia międzyokresowe - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na bu - wartość nieodpłatnie		

Tabela nr 15
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2		4
1.	Łączna kwota otrzyman	1 375 287,68 zł	zabezpieczenie SUW, przebudowa dróg
2.	Kwota wypłaconych śro	103 403,40 zł	odprawy,ekwiwalent,nag.jubileuszowe
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej	3 723 843,41	Sieć kanalizacji sanitarnej zlokalizowanej w miejscowości Małe Drzewce; jest to 0,85 km kanalizacja grawitacyjna i 1,8 km kanalizacja tłoczna, łącznie 2,65 km.
	Suma	5 202 534,49	

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.Stan na 31.12.2024r.